Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.05.2018 жылғы № 31418

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 15.05.2018 жылғы анықталған бұзушылықтарды 970640001317, "Солтүстік Қазақстан облысы Мамлют ауданы әкімдігінің білім бөлімі" коммуналдық мемлекеттік мекемесі хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

руководитель
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Ішкі мемлекеттік аудит комитетінің Солтүстік Қазақстан облысы бойынша ішкі мемлекеттік аудит департаменті" республикалық мемлекеттік мекемесі Еремеев Александр Владимирович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 2369027-1 Приобретение лингафонно- мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО Лоттың № 16475541-ОК1 Кабинет камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Еремеевым А.В. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2369027-1 «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на основании жалобы ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» от 27.04.2018г. № 12585 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16475541-ОК1 – «Приобретение лингафонно - мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО» на 6 642 857 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение «Отдел образования акимата Мамлютского района Северо-Казахстанской области», БИН 970640001317; Срок начала приема заявок 05.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 20.03.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «КазИнтерСервис-Астана» установлено следующее: Предметом закупок является приобретение лингафонно - мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО. В соответствии с п.153 Правил «Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%)». А также согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «КазИнтерСервис-Астана» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка потенциальному поставщику за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному

стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» установлены аналогичные нарушения п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка потенциальным поставщикам за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» установлено следующее. Согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». В соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Таким образом, Отклонение потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» по причине «Отсутствуют модели и производители материнской платы в составе системного блока преподавателя» является обоснованным. Кроме того, потенциальный поставщик ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», подлежал отклонению в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим причинам: не указана модель (марка), завод-изготовитель оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих. Вместе с тем, отклонение потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» по причине «Интерактивная доска Intech SR 83D не соответствует запрашиваемым характеристикам: скорость отслеживания 180, хотя запрашивается «не менее 200 дюймов в секунду», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса https://too-bn-trading.satu.kz/p42546524-interaktivnaya-doska-intech.html скорость отклика равна 6 м/сек = 236,22 дюйма; отклонение по причине «Проектор «Optoma W305ST» не соответствует запрашиваемым характеристикам: вес 2.55кг. хотя запрашивается не менее 3.1кг», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса https://www.auvix.ru/catalog/projectors/proektor_optoma_w305st_full_3d/ вес проектора составляет 2,55 кг; отклонение по причине «Отсутствуют модели и производители клавиатуры и мыши в составе системного блока преподавателя», является необоснованным т.к. потенциальным поставщиком указан комплект из клавиатуры и мыши X-GAME XD-1100OUB; отклонение по причине «Программное обеспечение для интерактивной доски «IWB Software V7» не поддерживает казахский язык», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса http://stepline.kz/products/interaktivnaya_doska_intech_sr_83d_s_lotkom/ программное обеспечение для интерактивной доски имеет трехъязычное программное обеспечение: казахский, русский, английский; отклонение по причине «Производитель системного блока преподавателя «ТОО «Foratrade» согласно реестра отечественных производителей товаров, поставщиков работ/услуг (http://ks.gov.kz/SuppliersList.aspx) как производитель данных товаров отсутствует», «Отсутствуют модели и производители процессора и материнской платы в составе системного блока ученика. Отсутствуют модели и производители клавиатуры и мыши в составе системного блока ученика. Отсутствуют модели и производители операционной системы, пакета прикладных офисных программ и антивируса в составе системного блока

ученика», является необоснованным т.к. данное требование не установлено в технической спецификации Организатором; отклонение по причине «Отсутствует авторизационное письмо от производителя операционной системы», является необоснованным т.к. потенциальным поставщиком приложено письмо от авторизованного дистрибьютора «Microsoft» на территории Республики Казахстан ТОО «ComPortal» на поставку продуктов «Microsoft». Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «КазИнтерСервис-Астана», ТОО «Compstar 2011», ТОО «ҰЛЫ ДАЛА», ШАУАЛИЕВ РУСТЕМ АЛЕКСАНДРОВИЧ, нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

**№7 - тәуекел бейіні**

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

15.05.2018 года № 31418

Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 970640001317, Коммунальное государственное учреждение "Отдел образования акимата Мамлютского района Северо-Казахстанской области" о нарушениях, выявленных 15.05.2018 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

руководитель
Утаргазиева Злиха Турсынгалиевна

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Департамент внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Еремеев Александр Владимирович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 2369027-1 Приобретение лингафонно- мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО № лота 16475541-ОК1 Кабинет на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, ведущим специалистом Департамента внутреннего государственного аудита по Северо-Казахстанской области Еремеевым А.В. в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12 ноября 2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом конкурса № 2369027-1 «Приобретение компьютера в комплекте с оргтехникой согласно с технической спецификацией» на основании жалобы ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» от 27.04.2018г. № 12585 поступившей посредством веб-портала государственных закупок. Лот № 16475541-ОК1 – «Приобретение лингафонно - мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО» на 6 642 857 тенге. Организатор - Коммунальное государственное учреждение «Отдел образования акимата Мамлютского района Северо-Казахстанской области», БИН 970640001317; Срок начала приема заявок 05.03.2018г.; Срок окончания приема заявок 20.03.2018г. По результатам камерального контроля установлены следующие нарушения: 1. По профилю риска № 7 «Неприменение или неправомерное применение условных скидок». Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «КазИнтерСервис-Астана» установлено следующее: Предметом закупок является приобретение лингафонно - мультимедийных кабинетов для школ Мамлютского района СКО. В соответствии с п.153 Правил «Конкурсная комиссия при формировании протокола об итогах государственных закупок способом конкурса определяет условные скидки в соответствии с критериями, предусмотренными в конкурсной документации, в соответствии с пунктом 4 статьи 21 Закона, применительно к каждому потенциальному поставщику, представившему заявку на участие в конкурсе, за исключением случаев, когда на участие в конкурсе представлена одна заявка. В случае непредставления потенциальным поставщиком документов, подтверждающих данные критерии, конкурсная комиссия не применяет к такому потенциальному поставщику соответствующую условную скидку». Согласно п.157 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере двух процента (2%)». А также согласно п.158 Правил «При наличии у потенциального поставщика документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту, выданного производителю предлагаемых товаров, исполнителю работ, услуг в соответствии с законодательством Республики Казахстан, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1%)». При этом контролем обоснованности применения конкурсной комиссией критериев, влияющих, на конкурсные ценовые предложения потенциального поставщика ТОО «КазИнтерСервис-Астана» установлено, что в нарушение п.157, п.158 Правил конкурсной

комиссией неверно применена условная скидка потенциальному поставщику за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Проверкой обоснованности применения конкурсной комиссией условных скидок к потенциальному поставщику ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» установлены аналогичные нарушения п.157, п.158 Правил конкурсной комиссией неверно применена условная скидка потенциальным поставщикам за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному стандарту (2%); за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту (1%) в размере – 3%, тогда как условная скидка за данные критерии должна составлять 0%, так как поставщик не является производителем заявленного товара. Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» установлено следующее. Согласно пп.2 п.2 ст.21 Закона «Конкурсная документация, кроме квалификационных требований, установленных статьей 9 настоящего Закона, должна содержать: техническую спецификацию с указанием требуемых функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик закупаемых товаров, работ, услуг». В соответствии с Приложением 2 к конкурсной документации «В технической спецификации на товары, услуги описание функциональных, технических, качественных и эксплуатационных характеристик должно быть распределено на соответствующие разделы, содержащие пределы функциональности, параметры технических характеристик, назначение товара и эксплуатационные условия товара, услуги». Таким образом, Отклонение потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» по причине «Отсутствуют модели и производители материнской платы в составе системного блока преподавателя» является обоснованным. Кроме того, потенциальный поставщик ТОО «TRUST Бизнес-Медиа», подлежал отклонению в части представления технической спецификации не соответствующей требованиям конкурсной документации по следующим причинам: не указана модель (марка), завод-изготовитель оперативной памяти, видеокарты, жесткого диска, в связи, с чем не допускается возможным определить соответствие технических характеристик вышеуказанных комплектующих. Вместе с тем, отклонение потенциального поставщика ТОО «TRUST Бизнес-Медиа» по причине «Интерактивная доска Intech SR 83D не соответствует запрашиваемым характеристикам: скорость отслеживания 180, хотя запрашивается «не менее 200 дюймов в секунду», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса https://too-bn-trading.satu.kz/p42546524-interaktivnaya-doska-intech.html скорость отклика равна 6 м/сек = 236,22 дюйма; отклонение по причине «Проектор «Optoma W305ST» не соответствует запрашиваемым характеристикам: вес 2.55кг. хотя запрашивается не менее 3.1кг», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса https://www.auvix.ru/catalog/projectors/proektor_optoma_w305st_full_3d/ вес проектора составляет 2,55 кг; отклонение по причине «Отсутствуют модели и производители клавиатуры и мыши в составе системного блока преподавателя», является необоснованным т.к. потенциальным поставщиком указан комплект из клавиатуры и мыши X-GAME XD-1100OUB; отклонение по причине «Программное обеспечение для интерактивной доски «IWB Software V7» не поддерживает казахский язык», является необоснованным т.к. согласно интернет-ресурса http://stepline.kz/products/interaktivnaya_doska_intech_sr_83d_s_lotkom/ программное обеспечение для интерактивной доски имеет трехъязычное программное обеспечение: казахский, русский, английский; отклонение по причине «Производитель системного блока преподавателя «ТОО «Foratrade» согласно реестра отечественных производителей товаров, поставщиков работ/услуг (http://ks.gov.kz/SuppliersList.aspx) как производитель данных товаров отсутствует», «Отсутствуют модели и производители процессора и материнской платы в составе системного блока ученика. Отсутствуют модели и производители клавиатуры и мыши в

составе системного блока ученика. Отсутствуют модели и производители операционной системы, пакета прикладных офисных программ и антивируса в составе системного блока ученика», является необоснованным т.к. данное требование не установлено в технической спецификации Организатором; отклонение по причине «Отсутствует авторизационное письмо от производителя операционной системы», является необоснованным т.к. потенциальным поставщиком приложено письмо от авторизованного дистрибьютора «Microsoft» на территории Республики Казахстан ТОО «ComPortal» на поставку продуктов «Microsoft». Проверкой обоснованности отклонения потенциального поставщика ТОО «КазИнтерСервис-Астана», ТОО «Compstar 2011», ТОО «ҰЛЫ ДАЛА», ШАУАЛИЕВ РУСТЕМ АЛЕКСАНДРОВИЧ, нарушений не установлено. Таким образом, при проведении государственных закупок способом конкурса выявлены нарушения законодательства о государственных закупках, не повлиявшие на итоги закупок. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

**Профиль риска №7**

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.